النساجون الشرقيون للسجاد

(ش.م.م)

بسم الله الرحمن الرحيم
تقرير عن القوائم المالية المجمعة
لشركة النساجون الشرقيون وشركاتها التابعة
عن الفترة المنتهية فى ٣١ / ١٢ / ٢٠١٢

بشائر الخير

حققت الشركة اولى نجاحاتها فى العام الجديد حيث تم حصد العديد من الجوائز فى معرضى هانوفر و اطلانطا الدوليين .

الجائزة الاولى : - افضل سجادة فى العالم (صنف نايلا) حيث تم التطوير لالياف الفيسكوز الطبيعية لملمس الحرير وتصميم والوان مبتكرة .

الجائزة الثانية : - اختراع الى لانتاج تركيب نسجى جديد وكذلك محاكاة عوامل القدم والتاريخ فى التصميم والالوان .

الجائزة الثالثة : - اجمل جناح بمعرض اطلانطا الدولى .

أولا) الإنتاج :-

واصلت الشركة صدارتها فى الحصول على كل ما هو حديث فى تكنولوجيا السجاد عن طريق اضافة وحدات انتاجية متطورة ذات تكنولوجيا متقدمة فى صناعة السجاد مما كان له اكبر الأثر فى انتاج نوعيات متميزة وجديدة هذا بالاضافة الى استمرار الشركة فى المحافظة على مكانتها فى السوق المحلى والخارجى .

وفيما يلى بيان بالانتاج مقارن

١. السجاد :-

بلغت كمية إنتاج شركات السجاد خلال الفترة ٥٧,٠١١ مليون متر مربع مقارنة بكمية ٥٤,٠٥٦ مليون متر مربع بزيادة قدرها ٢,٩٥ مليون متر مربع بنسبة ٥,٥ %.

٢. الموكيت :-

بلغت كمية إنتاج شركات الموكيت خلال الفترة ٦١,٤٠٠مليون متر مربع مقارنة بكمية ٥٩,٦٥٣ مليون متر مربع بزيادة قدرها ١,٧٤٧ مليون متر مربع عن العام السابق بنسبة ٢,٩% .

٣. الخيوط :-

بلغت كمية إنتاج شركات الخيوط (خيوط البوليستر والبولي بروبلين والغزل والماسترباتش) وهى الشركات المغذية لشركات السجاد والموكيت خلال الفترة ٩٠,٩٣٠ الف طن مقارنة بكمية ٨٥,٠٢٢ الف طن بزيادة قدرها ٥,٩ الف طن بنسبة قدرها ٦,٩% .

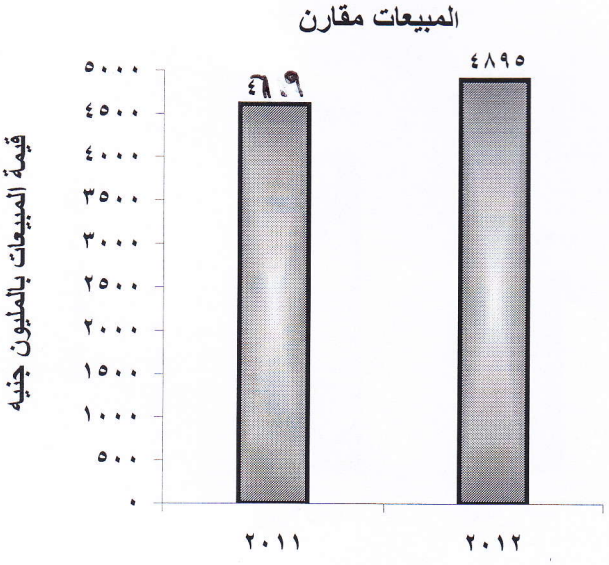
الانتاج خلال الفترة مقارن

الشركات	الوحده	٢٠١٢	٢٠١١	التغيير	نسبه التغير
السجاد	الف متر٢	٥٧ ٠١١	٥٤ ٠٥٦	٢ ٩٥٥	% ٥,٥
الموكيت	الف متر٢	٦١ ٤٠٠	٥٩ ٦٥٣	١ ٧٤٧	% ٢,٩
الخيوط	طن	٩٠ ٩٣٠	٨٥ ٠٢٢	٥ ٩٠٨	% ٦,٩

مكتب القاهرة : مبنى النساجون الشرقيون ـ ٨ ش الشهيد زكريا خليل ـ مصر الجديدة ـ تليفون : ٢٢٦٧٢١٢١ ـ فاكس : ٤٢ / ٢٢٦٧٢٢٤١ (٠٢)
المصـــــانع : مدينة العاشر من رمضان ـ مصر ـ المنطقة الصناعية ب / ١ تليفون : ٣٦٦٦٦٦ - ٣٦٤٥٠٠ - ٣٦٤٦٠٠ (٠١٥) - فاكس : ٣٦٣٣٣٨ (٠١٥)

ثانيا) المبيعات

بلغت قيمة المبيعات خلال الفترة ٤,٨٩٥ مليار جنيه مصري مقارنة بمبلغ ٤,٦٠٩ مليار جنيه مصري خلال عام٢٠١١ بزيادة قدرها ٢٨٦ مليون جنيه مصري بنسبة زيادة ٦,٢%. حيث قامت الشركة بتطوير كافة كافة منتجاتها من حيث التصميمات والنوعيات بما يتناسب مع اذواق المستهلكين واحتياجاتهم سواء على المستوى الداخلى او الخارجى مما كان له عظيم الاثر فى زيادة مبيعات الشركة.



وفيما يلى بيان المبيعات مقارن

اولا - السوق المحلى

لاقرب الف

البيان	٢٠١٢	٢٠١١	التغير	نسبة التغير
السجاد	١ ٦٣٢ ١٥٤	١ ٤٥٤ ٣١٥	١٧٧ ٨٣٩	% ١٢,٢
الموكيت	٢١٦ ٠٠٢	٢٠٧ ٩٧٤	٨ ٠٢٨	% ٣,٩
الخيوط	٢٨٣ ٤٧٠	١٨٣ ٨٣٣	٩٩ ٦٣٧	% ٥٤,٢
اجمالى المحلى	٢ ١٣١ ٦٢٦	١ ٨٤٦ ١٢٢	٢٨٥ ٥٠٤	% ١٥,٥

ثانيا - التصدير

لاقرب الف

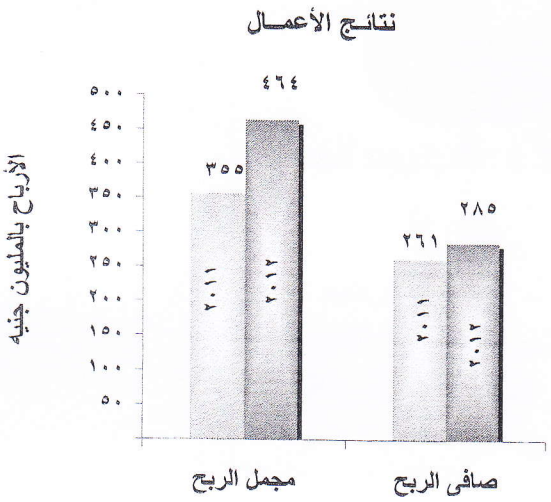
البيان	٢٠١٢	٢٠١١	التغير	نسبة التغير
السجاد	١ ٨٦٣ ٣٤٨	١ ٨٠٩ ٠٩٢	٥٤ ٢٥٦	% ٣,٠
الموكيت	٨٨٣ ٥٨٥	٩٣٧ ٨٤٠	(٥٤ ٢٥٥)	(% ٥,٨)
الخيوط	١٦ ٤١١	١٥ ٨٨٨	٥٢٣	% ٣,٣
اجمالى التصدير جنيه	٢ ٧٦٣ ٣٤٤	٢ ٧٦٢ ٨٢٠	٥٢٤	% ٠,٠

اجمالى المبيعات	٤ ٨٩٤ ٩٧٠	٤ ٦٠٨ ٩٤٢	٢٨٦ ٠٢٨	% ٦,٢

ثالثا) نتائج الأعمال :-

بلغ مجمل الربح المحقق خلال العام ٤٦٤ مليون جنيه مصري
مقارنة بمبلغ ٣٥٥ مليون جنيه مصرى بنسبة زيادة قدرها ٣٠,٣%.

كما بلغ صافى ربح العام المحقق خلال الفترة ٢٨٥ مليون جنيه
مصرى بمقارنة بمبلغ ٢٦١ مليون جنيه مصري .
بزيادة قدرها ٢٤ مليون جنية مصرى بنسبة زيادة ٩,٣%



لاقرب الف

البيان	٢٠١٢	٢٠١١	التغير	نسبة التغير
مجمل الربح	٤٦٣ ٨٨٦	٣٥٥ ٩٥٦	١٠٧ ٩٣٠	% ٣٠,٣
صافى الربح	٢٨٥ ٠٩٣	٢٦٠ ٧١٨	٢٤ ٣٧٥	% ٩,٣

رابعا: الاستثمارات

على الرغم من الاوضاع التى تمر بها البلاد خلال الفترة الا انه ونظرا للثقة التى تتمتع بها الشركة لدى عملائها لذا قررت الشركة استكمال باقى المرحلة الاولى من خطة التوسعات والتى تقدر بمبلغ ٦٠٠ مليون جنية مصرى .
حيث تم تنفيذ باقى هذه المرحلة بعمل توسعات قدرت بحوالى ٦٠ مليون جنية مصرى.

خامسا) العاملين:-

صا من ادارة الشركة فى المحافظة على مستوى معيشة متميز للعاملين بها تكفل لهم حياة كريمة لذا قامت الشركة بزيادة رواتب املين بها خلال العام بنسبة ١٥%

والله ولى التوفيق
رئيس مجلس الادارة
صلاح عبد العزيز عبد المطلب

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة
عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
وتقرير مراقبى الحسابات عليها

BAKER TILLY

وحيد عبد الغفار وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

حسن محمود الحشاش وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

BAKER TILLY
وحيد عبد الغفار وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون
١٧ شارع محمود حسن
من العروبة-القاهرة

حسن محمود الحشاش وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون
١١٠ أ شارع ٢٦ يوليو
الزمالك- القاهرة

تقرير مراقبي الحسابات

إلى السادة / مساهمى شركة النساجون الشرقيون للسجاد

تقرير عن القوائم المالية المجمعة

راجعنا القوائم المالية المجمعة المرفقة لشركة النساجون الشرقيون للسجاد " شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة فى الميزانية المجمعة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ وكذا قوائم الدخل والتغير فى حقوق الملكية والتدفق النقدى المجمعة عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات. تمت مراجعة شركة النساجون الشرقيون – الولايات المتحدة الأمريكية وشركة النساجون الشرقيون – الصين وشركة مصانع روزتكس الحديثة للغزل والنسيج والتى تمثل إجمالى أصولهم ٩.٩٠ % وإجمالى إيراداتهم ١٢.٢٦ % من إجمالى الأصول والإيرادات بالقوائم المالية المجمعة على التوالى بمعرفة مراجعين آخرين والذين أصدروا تقارير بدون تحفظ على تلك القوائم المالية بتاريخ ٢٨ فبراير ٢٠١٣ و٦ فبراير ٢٠١٣ و٢٥ فبراير ٢٠١٣ على التوالى وقد إعتمدنا بصفة أساسية فى رأينا فيما يتعلق بالمبالغ المدرجة الخاصة بتلك الشركات على تقارير المراجعين الآخرين.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية المجمعة

هذه القوائم المالية المجمعة مسئولية إدارة الشركة، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية المجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية مجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً خاليه من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسئوليتنا فى إبداء الرأى على هذه القوائم المالية المجمعة فى ضوء مراجعتنا لها . وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكد مناسب بأن القوائم المالية المجمعة خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات فى القوائم المالية المجمعة. وتعتمد الإجراءات التى تم اختيارها على الحكم الشخصى للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر فى القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ.ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب فى اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية المجمعة والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية فى المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التى أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذى قدمت به القوائم المالية المجمعة.

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التى قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساسا مناسبا لإبداء رأينا على القوائم المالية المجمعة.

الرأى

ومن رأينا أن القوائم المالية المجمعة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، فى جميع جوانبها الهامة، عن المركز المالى المجمع لشركة النساجون الشرقيون للسجاد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية المجمعة عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

القاهرة فى: ٥ مارس ٢٠١٣

مراقبا الحسابات

حسن محمود الحشاش

سجل قيد مراقبى الحسابات لدى

الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٠٩)

حسن محمود الحشاش و شركاه

وحيد عبد الغفار

سجل قيد مراقبى الحسابات لدى

الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٦)

BT وحيدعبدالغفار وشركاه

BAKER TILLY

وحيد عبد الغفار وشركاه

محاسبون ومستشارون

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

الميزانية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	إيضاح رقم	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصري
الأصول طويلة الأجل			
الأصول الثابتة (بالصافى)	(٥)	١ ٧٥٢ ٦٧٥ ١٧٣	١ ٦٦٠ ٢٥١ ٠١٥
مشروعات تحت التنفيذ	(٦)	٥٠١ ١٨٥ ٥١٤	٦٢٥ ٨٠٧ ٣٥٧
إستثمارات مالية متاحة للبيع	(٧)	١٠٢ ٧٠٦ ٧٥١	١٠٢ ٧٠٦ ٧٥١
الشهرة	(٨)	٦٩٦ ٨٣٥ ٩٧٠	٦٩٦ ٨٣٥ ٩٧٠
إجمالي الأصول طويلة الأجل		٣ ٠٥٣ ٤٠٣ ٤٠٨	٣ ٠٨٥ ٦٠١ ٠٩٣
الأصول المتداولة			
مخزون	(٩)	١ ٥٩٠ ٢٣٥ ٥٧٩	١ ٨١٣ ٥٩٢ ٤٦٩
عملاء وأوراق قبض		٩٢١ ٧٨٣ ٤٦٤	٨٩٦ ٦١٦ ٧٦٤
مدينون وحسابات مدينة أخرى	(١٠)	٢١٩ ٧٠٣ ٥٨٨	٢٠٢ ٤١٦ ١٧٧
النقدية وما فى حكمها	(١١)	٢٣٠ ٧٢٤ ٣٧٨	٢٦٥ ٣٧٨ ٤٣٧
إجمالى الأصول المتداولة		٢ ٩٦٢ ٤٤٧ ٠٠٩	٣ ١٧٨ ٠٠٣ ٨٤٧
الالتزامات المتداولة			
مخصصات	(١٢)	٢٦ ١١٦ ٢٨٩	٧٥ ٥١٨ ١٣٨
بنوك – حسابات دائنة	(١٣)	١ ٦٠٠ ٧٠٣ ٢١٠	١ ٦١٨ ١٨٣ ٣٥٨
أقساط إلتزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام	(٢٢)	١١٩ ٦٢٩ ٩٨١	٢٣٤ ٩٢٨ ٤٧٣
موردون وأوراق دفع		٦٢١ ٧١٠ ١٢٧	٦٩٣ ٨٨١ ٩٣٧
دائنو التوزيعات		٢ ٦٥٩ ٨٥٢	٢ ٧٥٩ ٤٣٩
دائنون وحسابات دائنة أخرى	(١٤)	١٥٧ ٧٣٢ ٩٠٥	١٤٥ ٢١٧ ٢٢٤
إجمالي الالتزامات المتداولة		٢ ٥٢٨ ٥٥٢ ٣٦٤	٢ ٧٧٠ ٤٨٨ ٥٦٩
رأس المال العامل		٤٣٣ ٨٩٤ ٦٤٥	٤٠٧ ٥١٥ ٢٧٨
إجمالي الاستثمار ويتم تمويله على النحو التالى:		٣ ٤٨٧ ٢٩٨ ٠٥٣	٣ ٤٩٣ ١١٦ ٣٧١
حقوق المساهمين			
رأس المال المصدر والمدفوع	(١٥)	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠
احتياطيات	(١٦)	١ ٤٤٦ ١٨١ ٨١٢	١ ٤٣٧ ٥٥٢ ٢٠٨
مجمع أرباح غير محققة عن استثمارات مالية متاحة للبيع		٤٥١ ٦٢٥	٤٥١ ٦٢٥
أرباح مرحلة		٥٨٥ ١٩٢ ٠٣٦	٥٥٦ ٦٧٩ ٢٥٣
صافى ربح العام		٢٧٢ ٧٦١ ٥١١	٢٤٣ ٠٢٥ ٥٥٩
فروق ترجمة القوائم المالية		٢٦٠ ٨٨٥ ٧٥٦	١٩٩ ٧٣٢ ٨٧٠
أسهم خزينة	(٢٥)	(١٤ ٥٩٦ ٥٠٥)	(١٤ ٥٩٦ ٥٠٥)
حقوق مساهمى الشركة القابضة		٣ ٠٠٠ ٨٧٦ ٢٣٥	٢ ٨٧٢ ٨٤٥ ٠١٠
حقوق الأقلية	(١٧)	٢١١ ٩٣٩ ١٩٠	٢٢٧ ٥٠٦ ٦٦٨
إجمالى حقوق المساهمين		٣ ٢١٢ ٨١٥ ٤٢٥	٣ ١٠٠ ٣٥١ ٦٧٨
الإلتزامات طويلة الأجل			
قروض طويلة الأجل	(١٨)	٢٦٧ ٣٦٧ ٦٣٩	٣٨٩ ٥٩٧ ٥٨٥
أقساط ضرائب مبيعات مؤجلة	(١٩)	--	٨٨ ١٦٠
قرض بنك الإسكان والتعمير	(٢٠)	٤٩٨ ٧٥٤	٥٥٧ ٨٤٥
دائنو شراء أصول ثابتة	(٢١)	٢٥٩ ٠٩٢	٣٨٨ ٦٣٨
إلتزامات ضريبية مؤجلة	(٢٣)	٦ ٣٥٧ ١٤٣	٢ ١٣٢ ٤٦٥
إجمالي الالتزامات طويلة الأجل		٢٧٤ ٤٨٢ ٦٢٨	٣٩٢ ٧٦٤ ٦٩٣
اجمالى حقوق المساهمين والالتزامات طويلة الأجل		٣ ٤٨٧ ٢٩٨ ٠٥٣	٣ ٤٩٣ ١١٦ ٣٧١

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٩) جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.
- تقرير مراقبى الحسابات مرفق.

مدير عام الشئون المالية وعضو مجلس الإدارة
محمد قطرى عبد الله

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب
صلاح عبد العزيز عبد المطلب

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المجمعة للشركة وشركاتها التابعة
عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	إيضاح رقم	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصري
صافى المبيعات		٤ ٨٩٤ ٩٧٠ ٠٤٧	٤ ٦٠٨ ٩٤٢ ٥٣١
يخصم:			
تكلفة المبيعات		٤ ٤٣١ ٠٨٣ ٥٨٦	٤ ٢٥٢ ٩٨٦ ٦٢٠
مجمل الربح		٤٦٣ ٨٨٦ ٤٦١	٣٥٥ ٩٥٥ ٩١١
يخصم:			
مصروفات التوزيع		٣٨ ٥٤٤ ٤٣٢	٣٦ ٢٦٢ ٣٧٦
مصروفات إدارية وعمومية		١٠٠ ٩٤٨ ٨٨٣	٨٦ ١٠٨ ٨٦٦
مخصصات مكونه واضمحلال		٥ ٥٠٠ ٠٠٠	---
		١٤٤ ٩٩٣ ٣١٥	١٢٢ ٣٧١ ٢٤٢
صافى الأرباح الناتجة عن التشغيل		٣١٨ ٨٩٣ ١٤٦	٢٣٣ ٥٨٤ ٦٦٩
يضاف / (يخصم):			
إيرادات إستثمارات مالية		٦٧٧ ٥٠٠	---
فوائد دائنة		٦ ١٨٦ ٩١٨	١٢ ٨٥٧ ٣٥٧
إيرادات أخرى		١٦٥ ٤٧٢ ٤٦٨	١٥٦ ٧٣٩ ٠٦٤
أرباح رأسمالية		٦ ٣٨٥ ٠٠٧	٢١٨ ٣٨٦
مصروفات تمويلية		(١٦١ ٧١٩ ٠٤٨)	(٨٧ ٥٩٧ ٠٧٠)
فروق تقييم عملات أجنبية		(١٠ ٠٣٩ ١٠٩)	(١٨ ٩١٩ ١٣٤)
		٦ ٩٦٣ ٧٣٦	٦٣ ٢٩٨ ٦٠٣
صافى ارباح العام قبل الضرائب		٣٢٥ ٨٥٦ ٨٨٢	٢٩٦ ٨٨٣ ٢٧٢
(يخصم)/ يضاف :			
ضريبة الدخل الحالية		(٣٥ ٦١٤ ٤١٧)	(٣٢ ٦٣٦ ٢١٧)
الضريبة المؤجلة		(٥ ١٤٨ ٨٦٧)	(٣ ٥٢٨ ٦٧٧)
ضريبة الدخل عن العام		(٤٠ ٧٦٣ ٢٨٤)	(٣٦ ١٦٤ ٨٩٤)
صافى ربح العام بعد الضرائب		٢٨٥ ٠٩٣ ٥٩٨	٢٦٠ ٧١٨ ٣٧٨
موزع كالتالى :-			
نصيب مساهمى الشركة القابضة		٢٧٢ ٧٦١ ٥١١	٢٤٣ ٠٢٥ ٥٥٩
نصيب الأقلية	(١٧)	١٢ ٣٣٢ ٠٨٧	١٧ ٦٩٢ ٨١٩
		٢٨٥ ٠٩٣ ٥٩٨	٢٦٠ ٧١٨ ٣٧٨
نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام	(٢٤)	٢.٤٩	٢.٢١

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٩) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	رأس المال المصدر والمدفوع جنيه مصرى	احتياطى قانونى جنيه مصرى	إحتياطى عام جنيه مصرى	إحتياطى خاص جنيه مصرى	إحتياطى رأسمالى جنيه مصرى	مجمع أرباح غير محققه عن استثمارات ماليه متاحه للبيع جنيه مصرى	أرباح مرحلة جنيه مصرى	صافى الربح جنيه مصرى	فروق الترجمه جنيه مصرى	أسهم خزينة جنيه مصرى	الاجمالى جنيه مصرى
الرصيد فى ٢٠١١/١/١	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٠٠٧ ٧٣٧ ٤٥٤	٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٤٠٨ ٨٧٢	٤٥١ ٦٢٥	٤٥٠ ٦٧٢ ٢١٢	٣٤٢ ١٦٧ ٨٦١	١٤٤ ٣٤٨ ٩٦٥	(١٤ ٥٩٦ ٥٠٥)	٢ ٧٩٣ ٢٨٥ ٠٥٨
المحول للاحتياطيات	--	١٠ ٢٣٢ ٧١٢	--	--	٧ ٠٧٨ ٥٩٦	--	--	(١٧ ٣١١ ٣٠٨)	--	--	--
توزيعات الأرباح عن عام ٢٠١٠	--	--	--	--	--	--	--	(٢١٧ ٣١٢ ٩١٧)	--	--	(٢١٧ ٣١٢ ٩١٧)
المحول للارباح المرحلة	--	--	--	--	--	--	١٠٧ ٥٤٣ ٦٣٦	(١٠٧ ٥٤٣ ٦٣٦)	--	--	--
تسويات متعلقة بإعداد القوائم المجمعة	--	--	--	--	--	--	(١ ٥٣٦ ٥٩٥)	--	--	--	(١ ٥٣٦ ٥٩٥)
التغير فى فروق الترجمة	--	--	--	--	--	--	--	--	٥٥ ٣٨٣ ٩٠٥	--	٥٥ ٣٨٣ ٩٠٥
صافى ربح العام	--	--	--	--	--	--	--	٢٤٣ ٠٢٥ ٥٥٩	--	--	٢٤٣ ٠٢٥ ٥٥٩
الرصيد فى ٢٠١١/١٢/٣١	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٠١٧ ٩٧٠ ١٦٦	٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٧ ٤٨٧ ٤٦٨	٤٥١ ٦٢٥	٥٥٦ ٦٧٩ ٢٥٣	٢٤٣ ٠٢٥ ٥٥٩	١٩٩ ٧٣٢ ٨٧٠	(١٤ ٥٩٦ ٥٠٥)	٢ ٨٧٢ ٨٤٥ ٠١٠
الرصيد فى ٢٠١٢/١/١	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٠١٧ ٩٧٠ ١٦٦	٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٧ ٤٨٧ ٤٦٨	٤٥١ ٦٢٥	٥٥٦ ٦٧٩ ٢٥٣	٢٤٣ ٠٢٥ ٥٥٩	١٩٩ ٧٣٢ ٨٧٠	(١٤ ٥٩٦ ٥٠٥)	٢ ٨٧٢ ٨٤٥ ٠١٠
المحول للاحتياطيات	--	٨ ٥٢٥ ٥٥٦	--	--	١٠٤ ٠٤٨	--	--	(٨ ٦٢٩ ٦٠٤)	--	--	--
توزيعات الأرباح عن عام ٢٠١١	--	--	--	--	--	--	--	(١٨٠ ٨٥٦ ٨٣٢)	--	--	(١٨٠ ٨٥٦ ٨٣٢)
المحول للارباح المرحلة	--	--	--	--	--	--	٥٣ ٥٣٩ ١٢٣	(٥٣ ٥٣٩ ١٢٣)	--	--	--
تسويات على الأرباح المرحلة	--	--	--	--	--	--	(٢٧ ٦٠٧ ٤٢٠)	--	--	--	(٢٧ ٦٠٧ ٤٢٠)
تسويات متعلقة بإعداد القوائم المجمعة	--	--	--	--	--	--	٢ ٥٨١ ٠٨٠	--	--	--	٢ ٥٨١ ٠٨٠
التغير فى فروق الترجمة	--	--	--	--	--	--	--	--	٦١ ١٥٢ ٨٨٦	--	٦١ ١٥٢ ٨٨٦
صافى ربح العام	--	--	--	--	--	--	--	٢٧٢ ٧٦١ ٥١١	--	--	٢٧٢ ٧٦١ ٥١١
الرصيد فى ٢٠١٢/١٢/٣١	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٠٢٦ ٤٩٥ ٧٢٢	٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٧ ٥٩١ ٥١٦	٤٥١ ٦٢٥	٥٨٥ ١٩٢ ٠٣٦	٢٧٢ ٧٦١ ٥١١	٢٦٠ ٨٨٥ ٧٥٦	(١٤ ٥٩٦ ٥٠٥)	٣ ٠٠٠ ٨٧٦ ٢٣٥

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٩) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	إيضاح رقم	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصري
التدفقات النقدية من انشطة التشغيل			
صافى ربح العام قبل الضرائب		٣٢٥ ٨٥٦ ٨٨٢	٢٩٦ ٨٨٣ ٢٧٢
تعديلات لتسوية صافى الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
إهلاكات الأصول الثابتة		٢٢٩ ٠٢٣ ٩٤٣	٢١٤ ٢٤٣ ٠٠٤
مخصصات مكونه وإضمحلال		٥ ٥٠٠ ٠٠٠	--
مصروفات تمويلية		١٦١ ٧١٩ ٠٤٨	٨٧ ٥٩٧ ٠٧٠
إيرادات إستثمارات مالية		(٦٧٧ ٥٠٠)	--
أرباح رأسمالية		(٦ ٣٨٥ ٠٠٧)	(٢١٨ ٣٨٦)
أرباح التشغيل قبل التغير فى بنود رأس المال العامل		٧١٥ ٠٣٧ ٣٦٦	٥٩٨ ٥٠٤ ٩٦٠
التغير فى بنود رأس المال العامل			
النقص (الزيادة) فى المخزون		١٥٢ ١٥٣ ٥٣٩	(٢٢٥ ٠٦٦ ٥٥٩)
(الزيادة) فى العملاء واوراق قبض والحسابات المدينة		(٤٦ ٧٠٢ ٠٤٢)	(١٦٦ ٠١٧ ٧٠٦)
(النقص) فى الموردين وأوراق الدفع والحسابات الدائنة		(١٠٨ ٣٥٣ ٠٢٠)	(١٨ ٢٧٨ ٣٣٢)
التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل		٧١٢ ١٣٥ ٨٤٣	١٨٩ ١٤٢ ٣٦٣
مصروفات تمويلية مدفوعة		(١٦٠ ٣٣٦ ٩٨١)	(٨٨ ٣٠٩ ٠٧٢)
ضريبة الدخل المدفوعة		(١٨ ٧٢٥ ٠٢٤)	(٢٩ ٥٠٣ ٧١٠)
صافى التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل		٥٣٣ ٠٧٣ ٨٣٨	٧١ ٣٢٩ ٥٨١
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			
(مدفوعات) لشراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ		(١٣٠ ٩٠١ ٨١٩)	(٢٤١ ٢٧١ ٥٩٨)
متحصلات من بيع أصول ثابتة		٨ ٤٩٠ ٧٠٠	١٩٢ ٨٢٩
صافى التدفقات النقدية (المستخدمة فى) أنشطة الاستثمار		(١٢٢ ٤١١ ١١٩)	(٢٤١ ٠٧٨ ٧٦٩)
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
(مدفوعات) متحصلات من بنوك – حسابات دائنة		(١٥ ٨١٢ ٥٤٦)	٣٤٢ ١٥٦ ٨٠٩
توزيعات الأرباح ومدفوعات للأقلية		(١٨٢ ٩٦١ ١١٥)	(٢٠٩ ٠١٠ ٦٩٣)
(مدفوعات) لإلتزامات طويلة الأجل		(٢٣٧ ٨٠٥ ٢٣٥)	(٢٢٥ ١٨٦ ٣٣٠)
صافى التدفقات النقدية (المستخدمة فى) أنشطة التمويل		(٤٣٦ ٥٧٨ ٨٩٦)	(٩٢ ٠٤٠ ٢١٤)
صافى التغير فى النقدية وما فى حكمها خلال العام		(٢٥ ٩١٦ ١٧٧)	(٢٦١ ٧٨٩ ٤٠٢)
رصيد النقدية وما فى حكمها فى أول العام		٢٦٣ ٦٦٨ ٦٤٣	٥٣٠ ٩٥٣ ١٢٠
فروق ترجمة القوائم المالية		(٧ ٠٧٠ ٢٨٠)	(٥ ٤٩٥ ٠٧٥)
رصيد النقدية وما فى حكمها اخر العام	(١١)	٢٣٠ ٦٨٢ ١٨٦	٢٦٣ ٦٦٨ ٦٤٣

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٩) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المجمعة.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة للشركة وشركاتها التابعة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

١- نبذة عن الشركة

- تأسست شركة النساجون الشرقيون للسجاد " شركة ذات مسئولية محدودة " في ١٦ نوفمبر ١٩٨١ وفقاً لأحكام القانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون رقم ٣٢ لسنة ١٩٧٧ وبتاريخ ٢ نوفمبر ١٩٩١ تحولت الشركة إلى شركة مساهمة مصرية وفقا لأحكام القانون رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ والقانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ .

- غرض الشركة

إنتاج السجاد الميكانيكي وبيعه وتصديره واستيراد ما يلزم لإنتاجه من آلات أو معدات أو خامات.

٢- أسس إعداد القوائم المالية

- تعد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية، وكذا في ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية.
- يتطلب إعداد القوائم المالية إجراء تقديرات محاسبية محددة، بالإضافة إلي قيام الإدارة بإجراء تقديرات محاسبية أخري بشأن اختيار وتنفيذ السياسات المحاسبية للشركة. ويبين الإيضاح رقم (٤) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية البنود والعناصر التي أجري بشأنها تقديرات محاسبية هامة.

٣- نطاق القوائم المالية المجمعة

تتضمن القوائم المالية المجمعة الشركات التى تساهم فيها شركة النساجون الشرقيون للسجاد بنسبة أكبر من ٥٠% من رأسمالها ولها سيطرة عليها.

وفيما يلى بيان الشركات التابعة التى تم إدراجها بالقوائم المالية المجمعة.

إسم الشركة	نسبة المساهمة ٢٠١٢ %
النساجون الشرقيون – أمريكا	١٠٠.٠٠
النساجون الشرقيون – إنترناشيونال	٩٩.٩٩
ألياف النساجون الشرقيون	٩٩.٠٠
موكيت ماك	٥٣.٠٨
الشركة المصرية للألياف (إفكو)	٧٩.٦٠
النساجون الشرقيون – الصين	٩٩.٦٥
نيو ماك	٥٢.٠٢
إفكو للألياف الحديثة	٥٧.٥٧
شركة مصانع روزتكس الحديثة للغزل والنسيج	٩٩.٩٩

٤- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

٤-١ *أسس تجميع القوائم المالية*

- تم إعداد الميزانية المجمعة عن طريق تجميع القوائم المالية للشركة القابضة والشركات التابعة بتجميع البنود المتشابهة من الأصول والإلتزامات وحقوق الملكية والإيرادات والمصروفات.
- تم استبعاد قيمة استثمار الشركة القابضة في كل شركة تابعة ونصيب الشركة القابضة في حقوق الملكية في كل شركة تابعة.
- تم استبعاد كافة الأرصدة والمعاملات والأرباح غير المحققة الجوهرية بين شركات المجموعة.
- حقوق الأقلية فى صافى حقوق الملكية و فى صافى أرباح الشركات التابعة التى تسيطر عليها الشركة القابضة تم إدراجها ضمن حقوق المساهمين بالميزانية المجمعة ببند مستقل " حقوق الأقلية " وتم حسابها بما يساوى حصتهم فى القيمة الدفترية لصافى أصول الشركات التابعة.

٤-٢ *ترجمة العملات الأجنبية*

تمسك الشركة وبعض شركاتها التابعة حساباتها بالجنيه المصرى، و يتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف المعلنة للعملات الأجنبية وقت إثبات المعاملة، وفى تاريخ الميزانية المجمعة يتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية على أساس أسعار الصرف المعلنة فى ذلك التاريخ من البنوك التى تتعامل معها الشركة وشركاتها التابعة، وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال العام وعن إعادة التقييم في تاريخ الميزانية المجمعة بقائمة الدخل المجمعة عن العام.

٤-٣ *ترجمة القوائم المالية للشركات الأجنبية*

تمسك بعض الشركات التابعة حساباتها بعملات أجنبية تختلف عن الجنيه المصري و يتم ترجمة أصول والتزامات هذه الشركات إلى الجنيه المصري و ذلك على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ الميزانية المجمعة. ويتم ترجمة بنود حقوق الملكية بسعر الصرف وقت التعامل. و يتم ترجمة بنود قائمة الدخل المجمعة عن العام باستخدام متوسط أسعار الصرف خلال العام المعد عنه القوائم المالية. و يتم إدراج نصيب الشركة القابضة من الفروق المتراكمة الناتجة من إعادة التقييم لهذه الكيانات الأجنبية في بند مستقل ضمن حقوق المساهمين بالميزانية المجمعة .

٤-٤ *الأصول الثابتة وإهلاكاتها*

يتم تقييم الأصول الثابتة بالتكلفة وتظهر بالميزانية المجمعة بعد خصم مجمع الإهلاك ومجمع خسائر الاضمحلال – إن وجد – ويجري إهلاك الأصول الثابتة القابلة للإهلاك بطريقة القسط الثابت وذلك علي مدار العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع منها علي النحو التالي:

بيان	العمر الإنتاجي المقدر (بالسنة)
مباني وإنشاءات ومرافق	٢٥ – ٥٠
آلات ومعدات	١٠
وسائل نقل وانتقال	٥ – ٨
عدد وأدوات	٥
تجهيزات معارض	٣
أثاث ومعدات مكاتب	٥ – ١٠
حاسبات آلية وبرامج	٣ – ٥

٤-٥ *مشروعات تحت التنفيذ*

يتم قيد المبالغ التى تنفق على إنشاء أو شراء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ حتى يصبح الأصل صالحاً للاستخدام ثم يتم تعليته على بند الأصول الثابتة.

٤-٦ تقييم الإستثمارات المالية المتاحة للبيع

يتم تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة (سعر السوق) وذلك لكل استثمار علي حدى مع إدراج فروق التقييم ضمن حقوق الملكية تحت بند أرباح (خسائر) غير محققة عن استثمارات مالية متاحة للبيع.

وفى حالة حدوث تدهور فى قيمتها يتم تخفيض قيمة الإستثمارات المالية المتاحة للبيع بقيمة هذا التدهور وتحميله على بند فروق تقييم إستثمارات مالية متاحة للبيع والمدرجة بحقوق الملكية وفى حالة عدم كفاية تلك الفروق لتغطية خسائر التدهور (الاضمحلال) يتم الإعتراف بباقى الخسائر بقائمة الدخل ببند خسائر تدهور (إضمحلال) القيمة الدفترية للإستثمارات المالية المتاحة للبيع.

يتم تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع غير المسجلة ببورصة الأوراق المالية أو التي لا يمكن التوصل إلي قيمتها العادلة بطريقة يمكن الاعتماد عليها بدرجة موثوق فيها بالتكلفة شاملة جميع التكاليف المرتبطة بها مخصوماً منها خسائر التدهور (الاضمحلال) في قيمتها – إن وجدت، وتحميل تلك الخسائر علي قائمة الدخل.

في حالة حدوث ارتفاع في قيمة الاستثمار المالي المتاح للبيع خلال الفترة اللاحقة للسنة التي تم الاعتراف فيها بخسائر التدهور (الاضمحلال) بقوائم الدخل فإنه يتم الاعتراف بهذه الأرباح ضمن قائمة الدخل في حدود المبالغ السابق الاعتراف بها كخسائر مع إدراج أي زيادة تنشأ بعد ذلك في القيمة العادلة لهذه الأصول بحقوق الملكية وذلك فيما عدا خسائر التدهور (الاضمحلال) المتعلقة بالأسهم المتاحة للبيع والسابق إدراجها بقائمة الدخل حيث لا يتم رد تلك الخسائر إلا في حالة بيع أو التخلص من تلك الأدوات.

٤-٧ الشهرة

تتمثل الشهرة فى قيمة الزيادة فى تكلفة الاستحواذ على جانب من أسهم بعض الشركات التابعة بواسطة مبادلة الأسهم وبين حصة الشركة فى القيمة العادلة لصافى أصول تلك الشركات التابعة فى تاريخ الاستحواذ، هذا ولا يتم إستهلاك الشهرة المقتناه وبدلاً من ذلك تقوم الشركة المقتنية بعمل إختبار لقياس الإنخفاض في قيمة الشهرة سنوياً أو دورياً إذا كانت الأحداث أو التغيرات في الظروف تفيد وجود مؤشر عن إنخفاض قيمة الشهرة، وفي حالة وجود هذا الإنخفاض يتم تحميله علي قائمة الدخل عن العام.

٤-٨ المخزون

يتم تقييم المخزون فى نهاية العام بالتكلفة أو صافى القيمة البيعية أيهما أقل وفقاً لما يلى:-

- المخزون من الخامات الرئيسية والمساعدة، وقطع الغيار ومواد التعبئة والتغليف بالتكلفة ويتم تحديد التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المتحرك.
- الإنتاج غير التام بتكلفته الصناعية والتى تشمل الخامات والمكونات المستخدمة فى إنتاجه والأجور المباشرة بالإضافة إلى نصيبه من المصروفات الصناعية المباشرة وغير المباشرة حتى المرحلة الإنتاجية التى وصل إليها.
- الإنتاج التام بالتكلفة أو صافى القيمة البيعية أيهما أقل وتتضمن التكلفة المصروفات الصناعية المباشرة والمصروفات الصناعية غير المباشرة.

٤-٩ المدينون والحسابات المدينة الأخرى

يتم تسجيل المدينون والحسابات المدينة الاخري بالقيمة الاسمية مخصوما منها خسائر الإضمحلال المحسوبة علي أساس المبالغ الغير متوقع تحصيلها. ويتم تبويب أرصدة المدينون والحسابات المدينة الاخري ضمن الأصول المتداولة في حين تبوب المبالغ المتوقع تحصيلها خلال فترة تزيد عن عام من تاريخ الميزانية المجمعة ضمن الأصول طويلة الأجل.

٤-١٠ المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني او مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي، ويكون من المحتمل أن يترتب عليه تدفق خارج لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن تقديره بدرجة موثوق فيها. وإذا ما كان هناك تأثير هام للقيمة الزمنية للنقود، فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية المتعلقة بسداد الالتزام باستخدام معدل خصم مناسب لأخذ هذا التأثير في الاعتبار. ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل ميزانية مجمعة وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حالي في ذلك التاريخ.

٤-١١ تكلفة الاقتراض

تدرج تكلفة الإقتراض كمصروفات تحمل علي السنة التى تكبدت فيها الشركة هذه التكلفة ، ويتم رسملة تكلفة الإقتراض المتعلقة مباشرة بإقتناء أو إنشاء أو إنتاج أصل مؤهل و تحميلها كجزء من تكلفة الأصل.

٤-١٢ ضريبة الدخل

تتضمن ضريبة الدخل علي أرباح العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة، ويتم إثباتها بقائمة الدخل عن العام باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببنود حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية.

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل علي صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية المجمعة بالإضافة إلي الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.
يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقا للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء علي الطريقة المتوقعة لتحقق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات، باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية المجمعة.
ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوي بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل. ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال الفترات التالية.

٤-١٣ تحقق الإيراد

- يتم الاعتراف بإيرادات المبيعات عند انتقال المخاطر والمنافع المرتبطة بملكية البضاعة المباعة إلي المشتري والتي تتحقق فور تسليم المنتجات وإصدار الفاتورة المتعلقة بها.
- يتم الاعتراف بإيراد الفوائد بقائمة الدخل باستخدام طريقة الفائدة الفعلية. وبالتالي يتم توزيع إيراد الفوائد على مدار عمر الأصل وذلك باستخدام معدل الفائدة الفعلي الذي يستخدم لخصم الدفعات النقدية المستقبلية المتوقعة. وعند حساب معدل الفائدة الفعلي تقوم الشركة بالأخذ في الاعتبار جميع الشروط التعاقدية.
- يتم الاعتراف بإيراد توزيعات الأرباح على الاستثمارات المالية المتاحة للبيع عندما يصدر الحق للشركة باستلام مبالغ تلك التوزيعات و إستلامها نقداً.
- يتم الاعتراف بالربح أو الخسارة الناتجة عن بيع الاستثمارات عند إتمام عملية البيع التي تتمثل في تاريخ انتقال المكاسب والمخاطر المتعلقة بالاستثمار إلي المشتري.

٤-١٤ الإحتياطى القانونى

طبقاً للنظام الأساسي للشركة يتم تجنيب ٥% من صافي الأرباح لتكوين الاحتياطي القانوني ويجوز إيقاف تجنيب هذه المبالغ متى وصل هذا الاحتياطي إلى ٥٠% من قيمة رأس المال المصدر. يتم استئناف تجنيب ٥% من الأرباح السنوية متى قل الاحتياطي عن ٥٠% من قيمة رأس المال المصدر.

٤-١٥ أسهم الخزينة

يتم اثبات أسهم الخزينة بتكلفة اقتناؤها و تظهر مخصومة من حقوق الملكية ولا يتم الاعتراف بأى ربح أو خسارة فى الأرباح أو الخسائر الناتجة عن شراء أو بيع أو إصدار أو إلغاء تلك الأدوات. ويتم ادراج ربح أو خسارة التصرف فى الأسهم ضمن حقوق المساهمين.

٤-١٦ الاضمحلال في قيمة الأصول المالية بخلاف الاستثمارات المالية

- يتم مراجعة قيم الأصول المالية – فيما عدا الاستثمارات المالية – في تاريخ إعداد كل ميزانية مجمعة وذلك لتحديد ما إذا كان هناك اضمحلال في قيمتها الدفترية. وفي حالة وجود مؤشرات للاضمحلال فإنه يتم تقدير تلك الخسائر علي أساس الزيادة في القيمة الدفترية للأصل عن القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة أو صافي القيمة البيعية لتلك الأصول أيهما اكبر ويتم تحميلها علي قائمة الدخل، وفي حالة ارتفاع القيمة يضاف إلي قائمة الدخل في حدود ما سبق تحميله علي قوائم الدخل خلال السنوات السابقة.
- يتم تقدير قيمة خسائر الاضمحلال الخاصة بالشهرة سنوياً في تاريخ كل ميزانية مجمعة وذلك بغض النظر عن وجود مؤشرات عن اضمحلال قيمتها من عدمه.

٤-١٧ مزايا العاملين

تلتزم الشركة بسداد حصتها في نظام التأمينات الاجتماعية التابع لهيئة التأمينات الاجتماعية وذلك لصالح العاملين طبقا لأحكام قانون هيئة التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته، وتقوم الشركة بتحمل قيمة هذه المساهمة وتدرج ضمن بند الأجور والمرتبات بقائمة الدخل طبقا لأساس الاستحقاق.

٤-١٨ الإلتزامات العرضية والإرتباطات

تظهر الالتزامات العرضية والتي تدخل فيها الشركة طرفاً بالإضافة إلي الارتباطات خارج الميزانية المجمعة باعتبارها لا تمثل أصول أو التزامات فعلية في تاريخ الميزانية المجمعة.

٤-١٩ المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة

تثبت المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة التى تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية وفقاً للشروط التى تضعها إدارة الشركة وبنفس أسس التعامل مع الغير.

٤-٢٠ قائمة التدفقات النقدية

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية المجمعة وفقاً للطريقة غير المباشرة ، ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية المجمعة تتضمن النقدية وما في حكمها الأرصدة النقدية والودائع لأجل لمدة لا تزيد عن ٣ شهور.

٤-٢١ الأرقام المقارنة

يعاد تبويب الأرقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتتوافق مع التغيرات في العرض المستخدم في العام الحالي.

٥- الأصول الثابتة (بالصافى)

	التكلفة في ٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	مجمع الإهلاك حتى ٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	صافى التكلفة في ٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	صافى التكلفة في ٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصري
أراضى	١٥٩ ٦٧٩ ٨٨٣	--	١٥٩ ٦٧٩ ٨٨٣	١٤٤ ٣٠٧ ٢٠٦
مباني وإنشاءات ومرافق	٩٣٢ ٥٠٦ ٠١٠	٢٧٥ ٥٣٩ ٧٩٣	٦٥٦ ٩٦٦ ٢١٧	٥٥٥ ٣١٦ ١٣١
آلات ومعدات	٢ ٧٣٩ ٦١٥ ٩٦١	١ ٨٧٨ ٩٨٩ ٢٢٩	٨٦٠ ٦٢٦ ٧٣٢	٨٩١ ١٥٦ ٩٨٠
وسائل نقل وانتقال	١٠٤ ٠٤٨ ٤٧٩	٧٨ ٦٨٩ ١١٠	٢٥ ٣٥٩ ٣٦٩	٢١ ٧٤٧ ٩٠٧
عدد وأدوات	٥٦ ٦٩٧ ٨٩٧	٤٠ ٨٦٣ ٨٦٤	١٥ ٨٣٤ ٠٣٣	١٨ ٤٧٧ ١٢١
تجهيزات معارض	٢٩ ٤٢٥ ٨٧٧	٢٦ ٠٢١ ٩١٠	٣ ٤٠٣ ٩٦٧	٣ ٨٢٣ ٦٣٥
أثاث ومعدات مكاتب	٦٣ ٧٢٧ ١٤٣	٤٢ ٣٣١ ٢٤٨	٢١ ٣٩٥ ٨٩٥	٢٠ ٦٦٣ ٣٥٣
جاسبات آلية و برامج	٥٣ ٥٢٣ ٨٥٨	٤٤ ١١٤ ٧٨١	٩ ٤٠٩ ٠٧٧	٤ ٧٥٨ ٦٨٢
	٤ ١٣٩ ٢٢٥ ١٠٨	٢ ٣٨٦ ٥٤٩ ٩٣٥	١ ٧٥٢ ٦٧٥ ١٧٣	١ ٦٦٠ ٢٥١ ٠١٥

٦- مشروعات تحت التنفيذ

	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصرى
مبانى وانشاءات تحت التنفيذ	٩٤ ٩٠٤ ٤١٩	١٨٢ ٩٧٠ ٦٠٧
آلات ومعدات تحت التركيب	٣٨٢ ٧٩٤ ٠٩٧	٣٩٠ ٢٢٦ ٢٢٤
تطوير الحاسب الألى	١ ٢١٦ ٥٤٨	١ ٧٣٤ ٧٩١
وسائل نقل وانتقال	١٠ ٠٣١ ٧٩٤	٩ ٤٢٣ ٣٤٨
دفعات مقدمة لشراء أصول ثابتة	١٢ ٢٢٩ ٢٠٤	٤٠ ٦٣٨ ١٧٥
اعتمادات مستندية لشراء أصول	٩ ٤٥٢	٨١٤ ٢١٢
	٥٠١ ١٨٥ ٥١٤	٦٢٥ ٨٠٧ ٣٥٧

٧- إستثمارات مالية متاحة للبيع

	عدد الأسهم المملوكة	نسبة المساهمة %	القيمة الإسمية للسهم جنيه مصرى	تكلفة الإقتناء جنيه مصرى	مجمع خسائر الإضمحلال جنيه مصرى	مجمع أرباح غير محققة جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصرى
شركة النساجون الشرقيون للمنسوجات *	١١٢ ٥٠٠	٤٥	١٠٠ دولار	٦٤ ٨٢٠ ٢١١	--	--	٦٤ ٨٢٠ ٢١١	٦٤ ٨٢٠ ٢١١
العاشر من رمضان لصناعات الغزل	٥٢٤ ٠٠٠	٢٨.٥	١٠	٥ ٣٠٤ ٣٦٥	--	--	٥ ٣٠٤ ٣٦٥	٥ ٣٠٤ ٣٦٥
الغزل الحديث	٨١ ٦٧٧	٣٠.٨	١٠	١ ٤٣٣ ٦٠٧	--	--	١ ٤٣٣ ٦٠٧	١ ٤٣٣ ٦٠٧
الشرقيون للتنمية الصناعية	٨٠٠ ٠٠٠	٨	١٠	٤ ٢٠٠ ٠٠٠	--	--	٤ ٢٠٠ ٠٠٠	٤ ٢٠٠ ٠٠٠
الشرقيون للبتروكيماويات	٣ ٢٠٢ ٠٠٠	١١.٧	٥	١٤ ٢٩٥ ٠٠٠	--	--	١٤ ٢٩٥ ٠٠٠	١٤ ٢٩٥ ٠٠٠
بنك بيريوس**	٧٨٢ ١٦٧	١.٢	١٥.٥٨	١٢ ١٨٨ ١٩٣	--	٤٥١ ٦٢٥	١٢ ٦٣٩ ٨١٨	١٢ ٦٣٩ ٨١٨
المصرية للتجارة والتسويق	٤ ٠٠٠	٢.٠٨	١٠٠	٤٠٢ ٠٠٠	(٤٠٢ ٠٠٠)	--	--	--
التجارية لتنمية الصادرات	١٠٠	--	١٠٠	١٠ ٠٠٠	--	--	١٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠
كامبريدج ويفرز (Cambridge Weavers)	١ ٥٠٠	١.٥	١٠	٣ ٧٥٠	--	--	٣ ٧٥٠	٣ ٧٥٠
				١٠٢ ٦٥٧ ١٢٦	(٤٠٢ ٠٠٠)	٤٥١ ٦٢٥	١٠٢ ٧٠٦ ٧٥١	١٠٢ ٧٠٦ ٧٥١

* تم تعديل أسم شركه أو- دبليو هوسبتاليتى للسجاد ليصبح شركة النساجون الشرقيون للمنسوجات.

** تم شطب سهم بنك بيريوس مصر من جداول بورصة الأوراق المالية خلال عام ٢٠١٠.

٨- الشهرة

	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصرى
شركة النساجون الشرقيون إنترناشيونال	٥١ ٢٥٨ ٩١٢	٥١ ٢٥٨ ٩١٢
شركة موكيت ماك	٥٧٣ ٧٢٠ ٣٢٩	٥٧٣ ٧٢٠ ٣٢٩
الشركة المصرية للألياف (إفكو)	٦٧ ٥٥١ ٣٤٦	٦٧ ٥٥١ ٣٤٦
شركة النساجون الشرقيون- الولايات المتحدة الأمريكية	٤ ٣٠٥ ٣٨٣	٤ ٣٠٥ ٣٨٣
	٦٩٦ ٨٣٥ ٩٧٠	٦٩٦ ٨٣٥ ٩٧٠

٩- مخزون

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
خامات	٤٧١ ٦٧١ ١٢٠	٦٥٣ ٣٥٣ ٨٦٩
قطع غيار ومواد ومهمات	٩٦ ٦٠٥ ٤١٣	٩٠ ٠٢٧ ٩٨٣
إنتاج غير تام	٥٦ ٧٤٣ ٧٩٠	٧١ ٠٥٠ ٧٢٠
إنتاج تام	٩٢٤ ٤٦٣ ٦٩٨	٩٨٣ ٧٤٥ ١٦٦
اعتمادات مستندية لشراء خامات	٤٠ ٧٥١ ٥٥٨	١٥ ٤١٤ ٧٣١
	١ ٥٩٠ ٢٣٥ ٥٧٩	١ ٨١٣ ٥٩٢ ٤٦٩

١٠- مدينون وحسابات مدينة أخرى

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
مصروفات مدفوعة مقدماً	١٣ ٠٤٠ ١٧٠	١١ ٩٠٧ ٩٧٤
مصلحة الضرائب – حسابات مدينة	٦٣ ٤٨٣ ٣٤٨	٦٢ ٤٠٣ ٣٠٩
أرصدة مدينة – أطراف ذات علاقة	٣١ ٨٤٧ ٥٤٨	٢٧ ٥٠٣ ٣٢١
غطاءات خطابات ضمان	٢ ٢١٢ ٧٣٦	٣ ١٦٥ ٧٣٥
موردين دفعات مقدمة	١٨ ٨٨٤ ٤٤٥	٢٢ ٣٣١ ٠٧٠
الشرقيون لمواد البناء (اوركوم)	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٥ ٠٠٠ ٠٠٠
حسابات مدينة أخرى	٨٧ ٩١١ ٦٦٢	٧٢ ٧٨١ ٠٨٩
	٢٢٢ ٣٧٩ ٩٠٩	٢٠٥ ٠٩٢ ٤٩٨
يخصم:		
الإنخفاض فى قيمة المدينون والحسابات المدينة الأخرى	٢ ٦٧٦ ٣٢١	٢ ٦٧٦ ٣٢١
	٢١٩ ٧٠٣ ٥٨٨	٢٠٢ ٤١٦ ١٧٧

١١- النقدية وما فى حكمها

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
بنوك – ودائع لأجل	٤١ ١٩٥ ٥٣٤	١٠٨ ٦٢٠ ٧٣٣
بنوك – حسابات جارية	١٨٦ ٢٣٠ ٣٣٣	١٤٩ ٢٤٣ ٢٧١
نقدية بالصندوق	٣ ٢٩٨ ٥١١	٧ ٥١٤ ٤٣٣
النقدية لدى البنوك وبالصندوق	٢٣٠ ٧٢٤ ٣٧٨	٢٦٥ ٣٧٨ ٤٣٧
يخصم:		
ودائع لآجل مجمدة كضمان لجانب من التسهيلات الإئتمانية الممنوحة للشركة	٤٢ ١٩٢	١ ٧٠٩ ٧٩٤
النقدية وما فى حكمها لأغراض قائمة التدفقات النقدية	٢٣٠ ٦٨٢ ١٨٦	٢٦٣ ٦٦٨ ٦٤٣

١٢- المخصصات

	الرصيد فى ٢٠١٢/١/١ جنيه مصرى	استخدام خلال العام جنيه مصرى	المكون خلال العام جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصرى
مخصص التزامات محتملة	٧٥ ٥١٨ ١٣٨	(٥٤ ٩٠١ ٨٤٩)	٥ ٥٠٠ ٠٠٠	٢٦ ١١٦ ٢٨٩
	٧٥ ٥١٨ ١٣٨	(٥٤ ٩٠١ ٨٤٩)	٥ ٥٠٠ ٠٠٠	٢٦ ١١٦ ٢٨٩

١٣- بنوك – حسابات دائنة

يتمثل بند بنوك – حسابات دائنة والبالغ رصيده ١ ٦٠٠ ٧٠٣ ٢١٠ جنيه مصرى فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ فى قيمة التسهيلات الائتمانية قصيرة الأجل الممنوحة من البنوك بمعدل فائدة ثابت نسبياً وجانب من هذه التسهيلات بضمان أوراق القبض المودعة بهذه البنوك للتحصيل.

١٤- دائنون وحسابات دائنة أخرى

	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصري
عملاء دفعات مقدمة	٤٠ ٥٠٩ ٥٥٩	٣٠ ٧٣٧ ٧٠٤
مصروفات مستحقة	١١ ١٨٥ ١١٢	١٣ ٥١١ ٣٦٨
مصلحة الضرائب حسابات دائنة	٤٥ ٦٧٢ ٨٠٠	٤٤ ٣٤٤ ٩٩٩
هيئة التأمينات الإجتماعية	٧ ٤٦٤ ٧٥٣	٥ ٥٧٦ ٦٤٧
دائنو شراء أصول ثابتة	١ ٧٢٨ ٧٨٥	٣ ٤٦٣ ٣٣٤
أرصدة دائنة مساهمين	٢ ٨٧٤ ٤٣٥	٣ ٧٣٦ ٧٠٩
تأمينات للغير	٢٩ ٩٣٦ ٧٩٥	١٩ ٣٤٣ ٧٣١
أقساط ضرائب مبيعات	٢ ٢٥٨ ٠٦٢	١ ٩٢٥ ١٩٣
أرصدة دائنة – أطراف ذات علاقة	٦٤ ٠٠٩	٧ ٣٢٥ ٢٨٦
حسابات دائنة أخرى	١٦ ٠٣٨ ٥٩٥	١٥ ٢٥٢ ٢٥٣
	١٥٧ ٧٣٢ ٩٠٥	١٤٥ ٢١٧ ٢٢٤

١٥- رأس المال

١٥-١ حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥٠٠ مليون جنيه مصرى (خمسمائة مليون جنيه مصرى).

١٥-٢ حدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جنية مصرى(أربعمائة وخمسون مليون جنيه مصرى) موزعة على ٩٠ مليون سهم منها مبلغ ٤٢٨ ٤٠٣ ٢٠٠ جنيه مصرى (أربعمائة وثمانية وعشرون مليون وأربعمائة وثلاثة الف ومائتان جنيه مصرى) اسهم نقدية ، ومبلغ ٢١ ٥٩٦ ٨٠٠ جنيه مصرى (واحد وعشرون مليون وخمسمائة وستة وتسعون الف وثمانمائة جنيه مصرى) أسهم عينية قيمة السهم خمسة جنيهات.

١٥-٣ تحفظ أسهم الشركة مركزياً لدى شركة مصر للمقاصة للتسوية والحفظ المركزى ويتم التداول عليها من خلال بورصة الأوراق المالية بالقاهرة والإسكندرية.

١٦- الاحتياطيات

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
إحتياطي قانوني	١ ٠٢٦ ٤٩٥ ٧٢٢	١ ٠١٧ ٩٧٠ ١٦٦
إحتياطي عام	٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦	٣٥٢ ١٢٠ ٧٤٦
إحتياطى خاص	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨
إحتياطى رأسمالى	٧ ٥٩١ ٥١٦	٧ ٤٨٧ ٤٦٨
	١ ٤٤٦ ١٨١ ٨١٢	١ ٤٣٧ ٥٥٢ ٢٠٨

١٧- حقوق الأقلية

	نصيب الأقلية في حقوق المساهمين	نصيب الأقلية في صافى الربح(الخساره)	الإجمالى في ٢٠١٢/١٢/٣١	الإجمالى في ٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
شركة ألياف النساجون الشرقيون	٤٢٨ ٥٤٠	٨٤ ٧٧٩	٥١٣ ٣١٩	٥٣٦ ٠٤٨
شركة النساجون الشرقيون إنترناشيونال	٧٣ ٩٨٩	٩ ٩٢٠	٨٣ ٩٠٩	٧٦ ٠٧٦
شركة موكيت ماك	١٦٩ ٠٧٥ ٢٣٥	٦ ٠٩٦ ٠٨١	١٧٥ ١٧١ ٣١٦	١٩٣ ٥٢٥ ١٩٧
الشركة المصرية للألياف (إفكو)	١٥ ٧٣٨ ٨٤٠	٢ ٩٠٨ ٢٢٣	١٨ ٦٤٧ ٠٦٣	١٧ ٣٥١ ٠٦٥
شركة إفكو للألياف الحديثة	١٢ ٧١٠ ١٨٤	٣ ٠٧٨ ٧٨٢	١٥ ٧٨٨ ٩٦٦	١٤ ٥٠٠ ١٢١
شركة النساجون الشرقيون – الصين	٥٤١ ٩٥٢	(٤٦ ٠٣٧)	٤٩٥ ٩١٥	٥١٨ ٢٢١
شركة نيو ماك	١ ٠٣٥ ٣٦٣	٢٠٠ ٢٦٧	١ ٢٣٥ ٦٣٠	٩٩٦ ٩٤٠
شركة مصانع روزتكس الحديثة للغزل والنسيج	٣ ٠٠٠	٧٢	٣ ٠٧٢	٣ ٠٠٠
	١٩٩ ٦٠٧ ١٠٣	١٢ ٣٣٢ ٠٨٧	٢١١ ٩٣٩ ١٩٠	٢٢٧ ٥٠٦ ٦٦٨

١٨- قروض طويلة الأجل

البنك	عملة القرض	أصل قيمة القرض بالعملة الأصلية	رصيد القرض فى ٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠١٢/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد خلال عام جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠١٢/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠١١/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد خلال عام جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠١١/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنيه مصرى	شروط السداد
البنك المصرى لتنمية الصادرات								
البنك المصرى لتنمية الصادرات (١)	دولار أمريكى	٢ ٥٠٠ ٠٠٠	١ ٥٧٢ ٥٠٠	١ ٥٧٢ ٥٠٠	--	٣ ٠١٠ ٠٠٠	١ ٥٠٥ ٠٠٠	يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٨/١١/٣٠ وتنتهى فى ٢٠١٣/٥/٣١. هذا وتحسب وتسدد العوائد والعمولات فى تواريخ سداد الأقساط بمعدل عائد ٠.٧٥ % فوق سعر الليبور.
البنك المصرى لتنمية الصادرات (٢)	دولار أمريكى	٥ ٦١٩ ٥٥٦	٣ ٥٣٤ ٧٠١	٣ ٥٣٤ ٧٠١	--	٦ ٧٦٥ ٩٤٥	٣ ٣٨٢ ٩٧٣	يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٨/١٢/٣١ وتنتهى فى ٢٠١٣/١٢/٣١. هذا وتحسب وتسدد العوائد والعمولات فى تواريخ سداد الأقساط بمعدل عائد ٨.٥ %.
البنك المصرى لتنمية الصادرات (٣)	دولار أمريكى	٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠	--	--	--	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	--	يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط ربع سنوية متساوية القيمة تبدأ من ٢٠١٠/٣/٣١ وتنتهى فى ٢٠١٢/٦/٣٠ وتحسب وتسدد العوائد والعمولات فى مواعيد استحقاقها.
			٥ ١٠٧ ٢٠١	٥ ١٠٧ ٢٠١	--	٣٩ ٧٧٥ ٩٤٥	٤ ٨٨٧ ٩٧٣	
بنك باركليز	دولار أمريكى	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٧ ٥٥١ ٧٧٤	٥ ٠٣٢ ٠٠٠	٢ ٥١٩ ٧٧٤	٤ ٨٢٢ ٠٢٠	٧ ٢٢٤ ٠٠٠	قرض متوسط الأجل يسدد على عدد ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية فى يونيه و ديسمبر من كل عام ويستحق أول قسط فى ديسمبر ٢٠٠٩ وذلك بمعدل فائدة ٣% فوق سعر الليبور.
بنك HSBC (١)	دولار امريكي	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠ ٠٦٤ ٠٠٠	٥ ٠٣٢ ٠٠٠	٥ ٠٣٢ ٠٠٠	٤ ٨١٦ ٠٠٠	٩ ٦٣٢ ٠٠٠	قرض متوسط الأجل يسدد على عدد ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية فى يونيه و ديسمبر من كل عام ويستحق أول قسط فى يونيو ٢٠١٠ وذلك بمعدل فائدة ٣% فوق سعر الليبور.
بنك HSBC (٢)	دولار امريكي	٢١ ١٠٠ ٠٠٠	١٠٤ ١٨٤ ٤١٥	١٩ ٩٠٧ ٨٥٠	٨٤ ٢٧٦ ٥٦٥	١٢ ٧٣٧ ٣١٥	٩٩ ٧١٢ ٢٧٠	يسدد أصل القرض على عدد ٧٣ قسط شهرى تبدأ من شهر ديسمبر ٢٠١٠ وتنتهى فى ديسمبر ٢٠١٦ وتحتسب الفوائد والعمولات بمعدل عائد ٣% فوق سعر الليبور.
			١١٤ ٢٤٨ ٤١٥	٢٤ ٩٣٩ ٨٥٠	٨٩ ٣٠٨ ٥٦٥	١٧ ٥٥٣ ٣١٥	١٠٩ ٣٤٤ ٢٧٠	
البنك الأهلي سوسيتيه جنرال	دولار امريكي	١٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٩ ٣٣٥ ٢١٢	٩ ٣٣٥ ٢١٢	--	٨ ٩٣٤ ٨٢٥	٨ ٩٣٤ ٤٩٥	يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية تبدأ من ٢٠٠٩/٤/٢٦ وتنتهى فى ٢٠١٣/١٠/٢٦. هذا وتحسب وتسدد العوائد والعمولات سنويا بمعدل عائد ١٠.٢٥% متضمناً عمولة أعلي رصيد مدين في حالة الإستخدام بالجنية المصري.
			١٣٦ ٢٤٢ ٦٠٢	٤٤ ٤١٤ ٢٦٣	٩١ ٨٢٨ ٣٣٩	٧١ ٠٨٦ ١٠٥	١٣٠ ٣٩٠ ٧٣٨	ما بعده

١٨- تابع قروض طويلة الأجل

البنك	عملة القرض	أصل قيمة القرض بالعملة الأصلية	رصيد القرض في ٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	الرصيد في ٢٠١٢/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد خلال عام جنيه مصري	الرصيد في ٢٠١٢/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنيه مصري	الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد خلال عام جنيه مصري	الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١ أقساط تستحق السداد بعد أكثر من عام جنيه مصري	شروط السداد
			١٣٦ ٢٤٢ ٦٠٢	٤٤ ٤١٤ ٢٦٣	٩١ ٨٢٨ ٣٣٩	٧١ ٠٨٦ ١٠٥	١٣٠ ٣٩٠ ٧٣٨	ما قبلـه
بنك كريدى أجريكول مصر	دولار امريكي	٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠	--	--	--	٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠	--	يسدد أصل قيمة القرض على ١٠ أقساط ربع سنوي متساوية القيمة تبدأ من ٢٠١٠/٩/١ وتنتهى فى ٢٠١٢/١٢/١ وتحسب وتسدد العوائد والعمولات فى مواعيد استحقاقها.
قروض من بنوك أخرى	دولار أمريكى	٤ ٧٦٤ ٧١٥	٢٨ ٦٧٥ ٧١٦	٦ ٣٨٣ ٩١٦	٢٢ ٢٩١ ٨٠٠	--	٤٦ ٤٦٣ ١٦٦	قيمة قروض بالدولار الامريكى ممنوحة لشركة الناجون الشرقيون - أمريكا.
بنك الأسكندرية	دولار امريكي	٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٤ ٢١٦ ٩٦٤	١٤ ٢١٦ ٩٦٤	--	٥٤ ٥٤٥ ٤٥٤	١٣ ٦٣٧ ٣٧٦	يسدد أصل قيمة القرض علي ١١ قسط ربع سنوي متساوى القيمة تبدا من ٢٠١٠/٨/١ و تنتهي في ٢٠١٣/٢/١ وتحسب وتسدد العوائد و العمولات فى مواعيد استحقاقها.
بنك عودة	دولار امريكي	٣٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٩٧ ٠٣٢ ٥٠٠	٤٣ ٧٨٥ ٠٠٠	١٥٣ ٢٤٧ ٥٠٠	٢١ ٠٠٠ ٠٠٠	١٨٩ ٠٠٠ ٠٠٠	يسدد أصل قيمة القرض علي ٢٠ قسط ربع سنوي متساوى القيمة تبدا من ٢٠١٢/٨/٣١ و تنتهي في ٢٠١٧/٥/٣١ وتحسب وتسدد العوائد و العمولات فى مواعيد استحقاقها.
بنك بى إن بى باريبا بنك بى إن بى باريبا (١)	دولار أمريكى	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	--	--	--	١٠ ٠٠٠ ٠٠٢	--	يسدد أصل قيمة القرض علي ١٢ قسط ربع سنوي متساوى تبدأ من ٢٠٠٩/٦/٣٠ و تنتهي في ٢٠١٢/٣/٣١ وتحسب وتسدد العوائد و العمولات فى مواعيد استحقاقها.
بنك بى إن بى باريبا (٢)	جنيه مصري	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠	--	--	--	٢ ٤٠٠ ٠٠٠	--	يسدد أصل قيمة القرض على عشرة أقساط ربع سنوية متساوية مع فترة سماح مدتها ٦ شهور تبدأ من تاريخ إنتهاء فترة السحب بسعر عائد سنوى ١١.٥%.
بنك بى إن بى باريبا (٣)	دولار امريكي	٣ ٨٣٦ ٣١٦	٢ ٦٨٨ ١٤٧	٢ ٦٨٨ ١٤٧	--	٥ ١٦٢ ٦٠٥	٢ ٥٨١ ٣٠٥	يسدد أصل قيمة القرض على ١٨ قسط ربع سنوي متساوي يبدأ سدادها اعتبارا من أول فبراير ٢٠٠٩ بسعر فائدة ١.٢٥% فوق سعر الليبور وتحسب وتسدد العوائد والعمولات فى مواعيد استحقاقها.
بنك بى إن بى باريبا (٤)	دولار أمريكى	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٧ ٨٦٢ ٥٠٠	٧ ٨٦٢ ٥٠٠	--	٧ ٥٢٥ ٠٠٠	٧ ٥٢٥ ٠٠٠	قرض متوسط الأجل يسدد على ٨ أقساط نصف سنوية متساوية فى يناير ويوليو من كل عام ويستحق أول قسط فى يناير ٢٠١٠ وذلك بمعدل فائدة ٢.٤% فوق سعر الليبور.
			١٠ ٥٥٠ ٦٤٧	١٠ ٥٥٠ ٦٤٧	--	٢٥ ٠٨٧ ٦٠٧	١٠ ١٠٦ ٣٠٥	
الإجمالى			٣٨٦ ٧١٨ ٤٢٩	١١٩ ٣٥٠ ٧٩٠	٢٦٧ ٣٦٧ ٦٣٩	٢٣١ ٧١٩ ١٦٦	٣٨٩ ٥٩٧ ٥٨٥	

– تم منح القروض إلى الشركة مقابل رهن تجارى من الدرجة الأولى على كافة الآلات والمعدات والمقومات المادية والمعنوية للشركة.

١٩- أقساط ضرائب مبيعات مؤجلة

	إيضاح رقم	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصري
قيمة ضريبة المبيعات المستحقة على آلات ومعدات مستوردة من الخارج بغرض استخدامها فى الإنتاج والتى سوف يتم سدادها على سبع أقساط سنوية متساوية بعد فترة سماح ثلاث سنوات وذلك مقابل إصدار خطابات ضمان بتلك المبالغ لصالح مصلحة الضرائب على المبيعات ضماناً لسداد الشركة لتلك الالتزامات فى تواريخ استحقاقها.		٨٨ ١٦٠	٤٧٨ ٣٩٣
هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الالتزامات المتداولة ببند أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.	(٢٢)	(٨٨ ١٦٠)	(٣٩٠ ٢٣٣)
		--	٨٨ ١٦٠

٢٠- قرض بنك الإسكان والتعمير

	إيضاح رقم	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصري
قيمة الباقى من المستحق لبنك الإسكان والتعمير مقابل شراء وحدات سكنية للعاملين بمدينة العاشر من رمضان وطبقاً للعقد يتم السداد على أقساط شهرية متساوية لمدة ٢٧ سنة.		٥٦٠ ٢٣٩	٦٢٢ ٩٢٠
هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الالتزامات المتداولة ببند أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.	(٢٢)	(٦١ ٤٨٥)	(٦٥ ٠٧٥)
		٤٩٨ ٧٥٤	٥٥٧ ٨٤٥

٢١- دائنو شراء أصول ثابتة

	إيضاح رقم	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصري
قيمة الباقى من المستحق لجهاز مدينة العاشر من رمضان مقابل شراء قطع أراضى بمدينة العاشر من رمضان		٣٨٨ ٦٣٨	٣ ١٤٢ ٦٣٧
هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الإلتزامات المتداولة ببند أقساط إلتزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.	(٢٢)	(١٢٩ ٥٤٦)	(٢ ٧٥٣ ٩٩٩)
		٢٥٩ ٠٩٢	٣٨٨ ٦٣٨

٢٢- أقساط التزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام

	إيضاح رقم	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصري
أقساط قروض طويلة الأجل	(١٨)	١١٩ ٣٥٠ ٧٩٠	٢٣١ ٧١٩ ١٦٦
أقساط ضرائب مبيعات مؤجلة	(١٩)	٨٨ ١٦٠	٣٩٠ ٢٣٣
قرض بنك الإسكان والتعمير	(٢٠)	٦١ ٤٨٥	٦٥ ٠٧٥
دائنو شراء أصول ثابتة	(٢١)	١٢٩ ٥٤٦	٢ ٧٥٣ ٩٩٩
		١١٩ ٦٢٩ ٩٨١	٢٣٤ ٩٢٨ ٤٧٣

٢٣- الضرائب المؤجلة

الأصول والالتزامات الضريبية المؤجلة

	٢٠١٢/١٢/٣١		٢٠١١/١٢/٣١	
	أصول	(التزامات)	أصول	(التزامات)
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
فروق ضرائب مؤقتة – شركة النساجون الشرقيون "الولايات المتحدة الأمريكية"	١٥ ٢٠١ ٥٠٨	--	٢٢ ١٧٨ ٧٧٢	--
الأصول الثابتة	--	(٢١ ٥٥٨ ٦٥١)	--	(٢٤ ٣١١ ٢٣٧)
إجمالى الضريبة التى تنشأ عنها أصل (التزام)	١٥ ٢٠١ ٥٠٨	(٢١ ٥٥٨ ٦٥١)	٢٢ ١٧٨ ٧٧٢	(٢٤ ٣١١ ٢٣٧)
صافى الضريبة التى ينشأ عنها أصل (إلتزام)		(٦ ٣٥٧ ١٤٣)		(٢ ١٣٢ ٤٦٥)

٢٤- نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام

تم تحديد نصيب السهم فى أرباح العام كالآتى :-

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
صافى ربح العام	٢٧٢ ٧٦١ ٥١١	٢٤٣ ٠٢٥ ٥٥٩
يخصم:		
نصيب العاملين فى الأرباح	٤٨ ٦١٩ ٧٧٧	٤٣ ٣٦٣ ٣٧٨
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٣ ٢٨٢ ٤٦٢	٣ ٥٩٩ ٤١٤
	٢٢٠ ٨٥٩ ٢٧٢	١٩٦ ٠٦٢ ٧٦٧
متوسط عدد الأسهم المتاحة خلال العام	٨٨ ٦٨٠ ٩٦٩	٨٨ ٦٨٠ ٩٦٩
نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام	٢.٤٩	٢.٢١

٢٥- أسهم الخزينة

	٢٠١٢/١٢/٣١		٢٠١١/١٢/٣١	
	عدد الأسهم	جنيه مصرى	عدد الأسهم	جنيه مصرى
الأسهم المملوكة لشركة النساجون الشرقيون – أمريكا (شركة تابعة)	١ ٣١٩ ٠٣١	١٤ ٥٩٦ ٥٠٥	١ ٣١٩ ٠٣١	١٤ ٥٩٦ ٥٠٥

٢٦- الإلتزامات العرضية

بلغت قيمة خطابات الضمان التى اصدرتها البنوك لحساب الشركة وشركاتها التابعة لصالح الغير فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ١٢ ٥٦٠ ٦٤١ جنيه مصرى كما بلغت الالتزامات العرضية عن الاعتمادات المستندية فى ذلك التاريخ مبلغ ١٧٦ ٢٣٢ ١٤٦ جنيه مصرى.

٢٧- الإرتباطات الرأسمالية

بلغت قيمة الإرتباطات الرأسمالية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ١٣ ١٣٠ ٢٩٠ جنيه مصرى وتتمثل فى قيمة التوسعات الخاصة بالمعارض الجديدة وإستكمال بعض الإنشاءات والمرافق.

٢٨- الموقف الضريبى

٢٨-١ الضريبة علي أرباح شركات الأموال

- تم الفحص والربط الضريبى حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبى السنوى فى المواعيد القانونية.

٢٨-٢ الضريبة علي المرتبات والأجور

- تم الفحص حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية تم سدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات فى المواعيد القانونية.

٢٨-٣ الضريبة العامة علي المبيعات

- تم الفحص حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبى الشهرى فى المواعيد القانونية.

٢٨-٤ ضريبة الدمغة

- تم الفحص الضريبى لأوعية الشركة الخاضعة لضريبة الدمغة حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- السنوات ٢٠٠٨/٢٠٠٩ ولم ترد نماذج للشركة.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات فى المواعيد القانونية.

٢٩- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

٢٩ - ١ القيمة العادلة للأدوات المالية

تتمثل الأدوات المالية فى أرصدة النقدية وما فى حكمها، المدينون والدائنون، والبنوك – حسابات دائنة. والقيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة.

٢٩ - ٢ خطر سعر الفائدة

يتمثل هذا الخطر فى تأثير التغيرات فى أسعار الفوائد عكسياً على نتيجة الأعمال والتدفقات النقدية وتعتمد الشركة فى تمويل رأس المال العامل على الإقتراض قصير الأجل بأسعار فائدة ثابتة نسبياً.

٢٩ - ٣ خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان فى مقدرة العملاء الممنوح لهم ائتمان على سداد المستحق عليهم وتتحكم الشركة فى هذا الخطر من خلال البيع الآجل لعملاء ذو سمعة جيدة ومركز ائتمانى قوى وإلى جهات حكومية كما يتم الحصول على أوراق قبض من العملاء بقيمة مديونيتهم للشركة وتقدر الشركة هذا الخطر بأنه محدود نسبياً.

٢٩ - ٤ خطر العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية فى التغيرات فى أسعار العملات الأجنبية والذى يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية. وتقدر الشركة هذا الخطر بأنه منخفض نظراً لقيام الشركة بسداد الالتزامات بالعملات الأجنبية أولاً بأول.